2009 no. 18

AFKONDIGINGSBLAD VAN ARUBA

MINISTERIELE REGELING van 5 februari 2009 ter vaststelling van indicatoren voor de melding door advocaten, notarissen, accountants en belastingadviseurs van ongebruikelijke transacties in de zin van de Landsverordening meldplicht ongebruikelijke transacties (AB 1995 no. 85) (Regeling indicatoren beroepsbeoefenaren)

Uitgegeven, 5 februari 2009

De minister van Justitie,

H.R. Croes

De minister van FINANCIËN EN ECONOMISCHE ZAKEN en
De minister van JUSTITIE

In overweging genomen hebbende:

dat het ter voorkoming en bestrijding van witwassen en terrorismefinanciering in Aruba wenselijk is indicatoren vast te stellen voor de melding door advocaten, notarissen, accountants en belastingadviseurs van ongebruikelijke transacties in de zin van de Landsverordening meldplicht ongebruikelijke transacties (AB 1995 no. 85).

Gelet op:

artikel 10, eerste lid, van de Landsverordening meldplicht ongebruikelijke transacties (AB 1995 no. 85);

HEBBEN BESLOTEN:

Artikel 1

In deze ministeriële regeling wordt verstaan onder:

dienst:
1°. de diensten, bedoeld in ten 5°, 8°, 9° en 12° van de definitie van het begrip "dienst" in artikel 1, eerste lid, van de Landsverordening meldplicht ongebruikelijke transacties (AB 1995 no. 85);
2°. het verrichten van effectentransacties;
3°. het uitvoeren van transacties waarbij uitbetalingen in of buiten Aruba worden verricht;
4°. het afgeven van een winstverklaring;

beroepsbeoefenaar: een advocaat, notaris, accountant of belastingadviseur.

Artikel 2

1. Ten aanzien van de diensten, verricht of voorgenomen door een beroepsbeoefenaar, gelden de indicatoren, vermeld in de artikelen 3 en 4.

2. Van een voorgenomen transactie is sprake indien door een cliënt om de transactie is verzocht, maar die transactie niet is verricht.

Artikel 3

1. Een beroepsbeoefenaar gaat over tot melding aan het Meldpunt van een verrichte of voorgenomen transactie, indien ten aanzien van een dienst sprake is van:

a. een transactie die in verband met mogelijke witwassen of het financieren van terrorisme aan de politie of aan justitie is gemeld;
b. een transactie van Afl. 20.000,- of meer betaald aan of door tussenkomst van de beroepsbeoefenaar met contant geld, cheques of soortgelijke betaalmiddelen.

2. Met de in het eerste lid, onderdeel b, genoemde bedrag in Arubaanse florins worden gelijkgesteld bedragen in vreemde valuta ten belope van de tegenwaarde daarvan.

Artikel 4

Een beroepsbeoefenaar gaat over tot melding aan het Meldpunt van een verrichte of voorgenomen transactie, indien hij van oordeel is dat er aanleiding is om te veronderstellen dat de transactie verband kan houden met het witwassen of financieren van terrorisme.

Artikel 5

1. Deze ministeriële regeling treedt in werking op hetzelfde tijdstip als waarop de Landsverordening tot wijziging van de Landsverordening identificatie bij financiële dienstverlening (AB 1995 no. 86), de Landsverordening meldplicht ongebruikelijke transacties (AB 1995 no. 85), de Landsverordening toezicht kredietwezen (AB 1998 no. 16), de Landsverordening toezicht verzekeringsbedrijf (AB 2000 no. 82) en de Landsverordening toezicht geldtransactiebedrijven (AB 2003 no. 60) (uitbreiding identificatie- en meldplicht; versterking toezicht en handhaving financiële toezichtwetgeving) in werking treedt.

2. Zij kan worden aangehaald als Regeling indicatoren beroepsbeoefenaren.

N.J.J. Swaen

H.R. Croes